



财政部“十五”规划教材
全国中等职业学校财经类教材

国际贸易基础知识

范 忠 主编



中国财政经济出版社

财政部“十五”规划教材
全国中等职业学校财经类教材

国际贸易基础知识

范 忠 主编

中国财政经济出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易基础知识/范忠主编. —北京: 中国财政经济出版社,
2002.11

财政部“十五”规划教材. 全国中等职业学校财经类教材
ISBN 7-5005-6211-X

I. 国… II. 范… III. 国际贸易 - 专业学校 - 教材
IV. F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2002) 第 089349 号

中国财政经济出版社出版

URL: <http://www.cfeph.com.cn>

E-mail: cfeph@drc.gov.cn

(版权所有 翻印必究)

社址: 北京海淀区阜成路甲 28 号 邮政编码: 100036

发行处电话: 88190406 财经书店电话: 64033436

涿州新华印刷厂印刷 各地新华书店经销

850×1168 毫米 32 开 9.25 印张 217 000 字

2002 年 12 月第 1 版 2002 年 12 月涿州第 1 次印刷

印数: 1-3 560 定价: 15.00 元

ISBN 7-5005-6211-X/F·5415

(图书出现印装问题, 本社负责调换)

编审说明

本书是全国财经类通用教材。经审阅，我们同意作为全国中等职业学校财经类教材出版。书中不足之处，请读者批评指正。

财政部教材编审委员会

2002 年 10 月

编写说明

本书是财政部“十五”规划教材，适用于全国财经类中等专业学校、职业学校各专业国际贸易课程的教学，也可供外经、外贸业务人员及广大经济工作者自学和参考。

在我国加入世界贸易组织（WTO）之际，我们在财政部干教中心的组织下，本着体现当前国际贸易领域最新知识和方法、技能的原则，进行了此次编写工作。

全书内容包括国际贸易理论与实务两部分。理论上，力求阐明国际贸易的基本概念及国际分工、世界市场、国际贸易政策、条约、协定、组织等内容；在实务上，以实际操作为主线，从合同、手续、条件、方式、结算等方面展开，使其操作性与实用性更强。此外，本书在各章后还附有练习与思考题，便于读者学习和掌握要点。

全书共分为9章，第一至五章为国际贸易理论，第六至九章为国际贸易实务，体系简洁、紧凑。

本书由陕西财经职业技术学院范忠担任主编，陕西财经职业技术学院李建峰、雷锋刚，辽宁省财政学校陈丽媛、上海市财经学校刘丽英参加编写。各章的执笔者（按章顺序）分别为：范忠（第一、二章）、雷锋刚（第三章）、李建峰（第四、五章）、陈丽媛（第六、七章）、刘丽英（第八、九章）。范忠同志对全书进行了修改，并总纂和统稿。在编写过程中，我们还参考并吸收了国内外一些专家学者的研究成果及资料，在此表示衷心的感谢。

在本书的编写过程中，得到了财政部干教中心教材编审室的大力支持和多位专家学者的热心指教，东北财经大学邢天才教授审定了本书，西安交通大学谈民宪教授对本书进行了悉心指导，谨在此表示诚挚的谢意。

限于编者的学识和水平，本书如有不当之处，敬请专家和读者不吝指教。

编 者

2002 年 7 月

目 录

上篇 国际贸易理论

第一章 导 论	(3)
第一节 国际贸易的基本概念和分类	(3)
第二节 国际贸易的产生和发展	(11)
第三节 国际贸易的研究对象	(16)
第二章 国际分工与世界市场	(19)
第一节 国际分工	(19)
第二节 世界市场	(24)
第三节 国际市场价格	(32)
第四节 国际分工理论简介	(34)
第三章 对外贸易政策和措施	(40)
第一节 对外贸易政策概述	(40)
第二节 关税及非关税壁垒	(45)
第三节 鼓励出口与出口管制	(56)
第四章 国际贸易中的竞争、垄断与合作	(70)
第一节 国际贸易中的竞争	(70)

第二节	国际贸易中的垄断·····	(77)
第三节	影响国际贸易竞争和垄断的因素·····	(86)
第四节	国际贸易的合作及其方式·····	(91)
第五节	区域经济一体化·····	(96)
第五章	国际贸易条约与协定·····	(111)
第一节	国际贸易条约与协定概述·····	(111)
第二节	世界贸易组织 (WTO) ·····	(130)
第三节	国际经济贸易秩序·····	(143)

下篇 国际贸易实务

第六章	国际贸易术语·····	(159)
第一节	国际贸易术语的概念·····	(159)
第二节	主要国际贸易术语·····	(163)
第三节	国际贸易术语的运用·····	(173)
第七章	国际贸易的基本业务·····	(176)
第一节	交易的准备与合同的洽商·····	(176)
第二节	交易的条件·····	(181)
第三节	进出口合同的履行·····	(191)
第八章	国际贸易方式·····	(199)
第一节	传统国际贸易方式·····	(199)
第二节	新兴国际贸易方式·····	(208)
第三节	国际技术贸易和国际服务贸易·····	(213)

第九章 国际结算业务	(222)
第一节 国际结算的票据.....	(222)
第二节 国际结算方式.....	(234)
第三节 国际结算单证业务.....	(248)
参考书目	(286)

上篇 国际贸易理论

第一章

导论

教学目的与要求

通过本章的学习，要求了解国际贸易的产生与发展和国际贸易的研究对象，掌握国际贸易的基本概念。本章的重点和难点是国际贸易的基本概念。

第一节 国际贸易的基本概念和分类

一、国际贸易的概念

国际贸易是指国家与国家（地区）之间的商品和劳务的交换活动，它包括进口和出口两部分，所以也称进出口贸易。从某一个国家的角度看，这种交换活动称为该国家的对外贸易；从国际范围看，世界各国（地区）对外贸易的总和，就构成了国际贸易。一些海岛国家或地区如英国、日本等，常把对外贸易称为海外贸易。

我们可以从以下几个方面来理解国际贸易的基本概念：

第一，国际贸易是不同国家（地区）之间的商品和劳务的交

换活动。它是人类社会发展到一定历史阶段的经济现象，它的产生与发展是以国家的存在为前提的，没有国家就不会有国际贸易。

第二，国际贸易是各个国家的生产在流通领域中的延伸和发展。哪一个国家的国际贸易搞得好，就可以带动和促进本国国民经济的发展，加速扩大再生产的进行。因此，它成为衡量国民经济建设发展程度的指标之一。

第三，国际贸易是世界各国间的商品、劳务、技术等交换活动，它促使各国在经济、科学、技术等方面相互依赖、相互联系，成为国际分工的纽带。一个国家要发展，就不能脱离国际贸易的大环境。

二、国际贸易的分类

国际贸易内容广泛，性质复杂，我们从不同的角度划分，可将国际贸易分为以下不同的种类：

（一）按商品的形态可划分为有形贸易和无形贸易

1. 有形贸易。有形贸易是指贸易双方所进行交易的商品是有形的，看得见的。有形贸易又称为有形商品贸易。被列入国际贸易中的有形商品种类繁多，通常可分为初级产品和工业制成品两大类。初级产品是指没有经过加工或加工很少的农、林、牧、渔和矿产品；工业制成品主要指经过工业加工的产品。根据联合国秘书处起草的《联合国国际贸易标准分类》（SITC），国际贸易的有形商品根据商品加工的深度不同，依次分为 10 大类，如表 1-1 所示。

1998 年，国际上正式实施了一个新的商品编码制度——《协调商品名称和编码制度》，简称 H·S 编码。它的广泛采用，标志着一个国际公认的统一的海关“语言”的产生，有助于清除

各国海关间不必要的分歧，简化贸易谈判，使国际贸易统计数据更具可比性。我国海关从 1992 年起采用 H·S 编码制度。为区别于服务贸易，有形贸易又称国际货物贸易，它是国际贸易的重要内容。

表 1-1 国际贸易中有形商品的分类

类别		
(0)	食品和主要供食用的活动物	初级产品
(1)	饮料和烟草	
(2)	燃料以外的非食用原料	
(3)	矿物燃料、润滑油有关原料	
(4)	动植物油脂及醋	
(5)	化学品及有关制品	制成品
(6)	按原料分类的制成品	
(7)	机械及运输设备	
(8)	杂项制品	
(9)	没有分类的其他商品	

2. 无形贸易。无形贸易也称无形商品贸易，是指无实物形态的贸易，例如运输、保险、金融、国际旅游、技术转让、劳务输出等等。无形贸易是在有形贸易的基础上形成和发展的，并对有形贸易的发展产生了巨大影响。两者相辅相成，又存在着明显区别。有形贸易的商品进出口须经过海关报关手续，其进出口额反映在海关的贸易统计上；无形贸易不经过海关报关手续，通常不表现在海关的贸易统计上，但两者都是国际收支的重要组成部分。

(二) 按贸易方式的不同可划分为现汇贸易和易货贸易

1. 现汇贸易。现汇贸易又称自由结汇方式贸易，是指在国际买卖中，以货币作为偿付工具的贸易方式。被用作偿付的货币必须可自由兑换，如美元、英镑、欧元、日元和港元等等。

2. 易货贸易。易货贸易又称换货贸易，是指一国（地区）与另一国（或地区）间货物互换的贸易方式。采用这种方式，可以帮助一些外汇紧缺国家克服困难。这种贸易方式的特点是：进口与出口相结合，双方均有进有出，互换货物，可以一种对一种、一种对多种或多种对多种，尽量使互换的总额持平，不使用外汇。

（三）按货物的移动方向可划分为出口贸易、进口贸易和过境贸易

1. 出口贸易。出口贸易是指本国向其他国家输出商品或服务的贸易业务，又称输出贸易。一国在一定时期（通常为一年）出口所收入的全部金额称为出口总额或出口总值。

2. 进口贸易。进口贸易是指本国从其他国家输入商品或服务的贸易业务，又称输入贸易。一国在一定时期（通常为一年）进口所支出的全部金额为进口总额或进口总值。

3. 过境贸易。过境贸易是指商品由生产国运往消费国途中，途经其他国家，对途经国家来说，即为过境贸易。过境贸易分直接和间接两类。商品入境后不存放海关仓库就直接运出国境的，称为直接过境贸易；若存放海关仓库后未经加工整理又运往另一国的，称为间接过境贸易。过境贸易数额不计入过境国家的进出口统计内。

（四）按国境或关境可划分为总贸易和专门贸易

1. 总贸易。总贸易是指以国境为标准划分的进出口贸易。凡进入本国国境的货物，不论完税与否，一律计入进口，称总进口；凡离开本国国境的货物一律计入出口，称总出口。总进口额

加总出口额，就是一国的总贸易额。

2. 专门贸易。专门贸易是指以关境为标准划分的进出口贸易。关境又叫关税领域，是执行统一海关法令的领土。自由港、自由贸易区、保税仓库都不属于关境的范围，具备这些特区的国家，其关境小于国境；当几个国家缔结关税同盟时，关境包括几个国家的领土，关境则大于国境。当外国商品进入国境后，如果暂时存放在海关保税仓库或在其他特区内使用而未进入关境，一律不列为进口。只有从外国进入关境的商品，以及从保税仓库提出进入关境的商品，才列为专门进口。从国内运出关境的本国商品，以及进口后经过加工又运出关境的商品，则列为专门出口。专门进口额加专门出口额就是一国的专门贸易额。联合国公布的各国贸易额一般都注明是总贸易额，还是专门贸易额。

（五）按贸易收支平衡范围可划分为双边贸易和多边贸易

1. 双边贸易。双边贸易是指发生在两国（或地区）间的贸易，其基本特点是保持双方贸易收支平衡。就是贸易支付在双边基础上进行，各以向对方的出口支付从对方的进口，不以向对方的出口来支付从其他国家的进口。

2. 多边贸易。多边贸易是指三个或三个以上国家（或地区）作为一个整体，相互间发生贸易并保持贸易收支平衡。就是在贸易往来中，每个国家都可以用对某些国家的出超支付对另一些国家的入超，以实现整体的平衡。

（六）按贸易过程中有否使用单证等商业文件可划分为有证贸易和无证贸易

1. 有证贸易。有证贸易是指在国际买卖中，通过单证等商业文件的交接进行结算支付的一种贸易方式。在国际贸易中常见的结算单据有：汇票、发票（包括商业发票、领事发票、海关发票）、提单（或运单）、装箱单、重量单、产地证明书、卫生证明

书（包括动、植物检疫证明书）、品质证明书、保险单等。

2. 无证贸易。无证贸易又称无纸贸易，即电子数据交换，是一种将贸易、运输、保险、海关等行业信息通过电子信息系统实现各有关部门间的数据交换，利用计算机，按国际统一规定进行商务处理的新方法。

三、国际贸易中常用名词

（一）出口与进口

出口与进口是一个国家对外贸易的两个组成部分。当一个国家从其他国家购进商品和服务用于国内生产或消费时，由此而产生的全部贸易活动称为进口。反之，一个国家向其他国家输出本国商品和服务的活动，称为出口。

各国在进行对外贸易统计时，并不是把所有运出国境的货物都列为出口，也不是把所有运入国境的货物都列为进口。列入出口和进口范围的货物必须是因为买卖而运出、运进的货物，否则不属于进出口之列。例如，外国馈赠而运进的货物、本国在国外举行展览而运出的货物，就不算作进出口货物。

一国在同类产品上通常既有出口又有进口。在一定时期内（通常为一年），将某种商品的出口数量和进口数量加以比较，如果出口量大于进口量，则为净出口；如果出口量小于进口量，则为净进口。净出口和净进口是以数量来反映的一国某种商品在国际贸易中所处的地位。

（二）国际贸易值与国际贸易量

国际贸易的规模是可以计量的。国际贸易值是用货币来表示的一定时期内各国的对外贸易总值，它能反映出某一时期内的贸易总金额。国际贸易额通常用美元表示，这是因为美元是当代国际贸易中的主要结算货币，也是国际储备货币。同时，以美元为